

## ПОЯСНЕНИЯ

### к финансовой отчетности ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ФОРМОВОЧНЫЕ АВТОМАТЫ» за 2025 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ФОРМОВОЧНЫЕ АВТОМАТЫ» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

#### 1. Общая информация.

Общество с ограниченной ответственностью «ФОРМОВОЧНЫЕ АВТОМАТЫ» (именуемое в дальнейшем по тексту - Общество) учреждено 01 июня 1999 года решением единственного Участника и осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество было зарегистрировано Московской Регистрационной Палатой 14 июля 1999 года, регистрационный № 949.380

Регистрация в ИФНС Общества осуществлена 06 ноября 2002 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве, основной государственный регистрационный номер № 1027739513394

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «ФОРМОВОЧНЫЕ АВТОМАТЫ»

Сокращенное наименование: ООО «ФОРМАТ»

Идентификационный статистический код предприятия (ОКПО) - 51069045

Код организационно-правовой формы (ОКОПФ) - 65

Основной код вида экономической деятельности (ОКВЭД) – 25.23

Идентификационный налоговый номер (ИНН) 7720239606

Код причины постановки на учет (КПП) 500801001

Адрес места нахождения Общества: Россия, 141707, Московская область, г. Долгопрудный, ул. Жуковского, д. 6.

Телефоны: +7 (495) 846-67-72

Web: [www.format-corp.com](http://www.format-corp.com)

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников Общества
- Генеральный директор
- Ревизионная комиссия (ревизор)

Руководство текущей деятельностью осуществляет единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор. С 24.07.2024 г. по настоящее время Генеральным директором Общества является Федотов Владимир Федорович.

На основании решения №1 от 05 февраля 2007 г. Общество имеет филиал в г. Омске.

Формирование уставного капитала ООО «ФОРМАТ» происходило:

1. путем внесения единственным Участником Общества денежной суммы в размере 50 тыс. (Пятьдесят тысяч) рублей;
2. в процессе реорганизации ООО «ФОРМАТ» в форме присоединения к нему ООО «Мастер потолков». По итогам реорганизации уставный капитал ООО «ФОРМАТ» увеличился до 60 тыс. (шестидесяти тысяч) рублей за счет уставного капитала присоединившегося общества - ООО «Мастер потолков».

Согласно акту № 2 от 27 июля 2007г. в связи с реорганизацией ООО «ФОРМАТ» путем присоединения к нему ООО «Мастер потолков» имущество ООО «Мастер потолков» было передано Филиалу ООО «ФОРМАТ» в г. Омске.

С момента государственной регистрации Общество является юридическим лицом в соответствии с законодательством Российской Федерации, приобретает гражданские права и обязанности, необходимые для осуществления любых видов деятельности, не запрещенных законодательством. Единственным участником Общества является Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая Компания "Агро Капитал".

Основной целью Общества является получение прибыли, посредством реализации гражданам и юридическим лицам продукции, работ и услуг, производимых Обществом. В соответствии с Уставом, Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

- Производство строительных материалов и изделий из полимерного сырья
- Производство изделий из пластмасс
- Осуществление оптовой и розничной торговли изделий из строительных материалов, полимерного сырья,

пластмасс.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2025 году составила 126 человек (в 2024 году - 124 человека).

### **Принцип непрерывности деятельности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества была подготовлена на основании концепции непрерывности деятельности, которая предполагает реализацию активов и урегулирование обязательств в ходе обычной деятельности.

В 2025 г. Общество получило чистую прибыль в размере 63 903 тыс. рублей.

За период с 31.12.2023 г. по 31.12.2025 г. величина чистых активов была меньше величины уставного капитала и составляла отрицательную величину. В частности:

- по состоянию на 31.12.2025 – 260 077 тыс. руб.
- по состоянию на 31.12.2024 – 323 981 тыс. руб.,
- по состоянию на 31.12.2023 – 350 480 тыс. руб.

Отрицательные чистые активы образовались в результате убытков, полученных в прошлые отчетные периоды. Для уменьшения накопленного убытка Общество провело и продолжает проводить ряд мер. Компенсировать накопленный убыток прошлых лет Общество планирует в последующие периоды, путем получения чистой прибыли.

Руководство Общества имеет достаточные основания считать, что Общество располагает необходимыми ресурсами для продолжения деятельности в обозримом будущем.

По состоянию на 31.12.2025 года по оценке руководства, на основании проведенного анализа финансово-хозяйственной деятельности организации и сложившейся общей экономической ситуации на рынке, в период более 12 месяцев после отчетной даты Общество не собирается прекращать или существенно сокращать свою коммерческую деятельность.

## **2. Основные положения учётной политики**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н в части, не противоречащей ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», а также действующими федеральными стандартами бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется в автоматизированной форме. При обработке учетной информации применяется компьютерная техника. В Обществе используется бухгалтерская программа «1С», состоящая из модулей: «1С: Управление производственным предприятием 8.2», «1С: Зарплата и Кадры 8.3». Существенные изменения в Учетную политику на 2025 год не вносились.

### **Основные средства**

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Первоначальная стоимость — это сумма капитальных вложений в объект. В них включают:

- договорную стоимость актива, подлежащую уплате поставщику;
- стоимость активов, списываемую или амортизируемую в связи с их использованием при осуществлении капвложений;
- зарплату с отчислениями на обязательное соцстрахование, начисленную работникам, принимающим участие в осуществлении капвложений;
- оценочное обязательство, в т. ч. по будущему демонтажу, ликвидации, утилизации имущества и восстановлению окружающей среды.

В последующем первоначальная стоимость объекта увеличивается на сумму капитальных вложений, связанных с его улучшением или восстановлением.

После признания объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. В этом случае стоимость объекта и сумма накопленной амортизации не подлежат изменению, за исключением улучшения или восстановления объекта (то есть дополнительных капитальных вложений), а также корректировки ликвидационного оценочного обязательства;

По всем объектам основных средств за исключением основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, амортизация начисляется линейным способом.

## **Материально-производственные запасы**

В соответствии с п. п. 3, 4 ФСБУ 5/2019 «Запасы» для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

В соответствии с п.п. 9-12 ФСБУ 5/2019 материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка).

В соответствии с п. 36 ФСБУ 5/2019 «Запасы», на конец отчетного года материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из указанных выше способов оценки запасов.

В соответствии с п. 30 ФСБУ 5/2019 «Запасы» материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей. Данный резерв образуется за счет финансовых результатов Общества на величину разницы между чистой стоимостью продаж и фактической себестоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше чистой стоимости продаж. Резерв под снижение стоимости товаров создается по каждому номенклатурному номеру.

## **Дебиторская задолженность.**

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода. Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям. При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- невозможность удержания имущества должника;
- отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.;
- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

В случае наличия информации, с высокой степенью надежности подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем организации.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждает руководитель организации.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

В составе прочей дебиторской задолженности Общества учитывается задолженность по операциям, которые не связаны с основной операционной деятельностью Общества по производству и продажам товаров или оказанием услуг:

## **Доходы**

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 30 марта 2001 г., 18 сентября 2006 г., 27 ноября 2006 г.)). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное

иным соответствующим образом;

- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

### **Расходы**

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором, заказом или аналогичным документом, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
- сумма расхода может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация передала актив либо отсутствует неопределенность в отношении передачи актива.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в дебет счета 90 «Продажи», субсчёт 90.08 «Управленческие расходы». В отчете о финансовых результатах данные расходы отражаются в строке «Управленческие расходы».

Общепроизводственные расходы, учитываемые на счете 25 «Общепроизводственные расходы», относятся на себестоимость конкретного продукта труда пропорционально стоимости основного сырья, стоимости возвратных отходов, стоимости тары и упаковки.

Прямые расходы, непосредственно связанные с выпуском продукции, но которые нельзя распределить прямым путем, ежемесячно распределяются по видам выпускаемой продукции и полуфабрикатов пропорционально стоимости основного сырья, стоимости возвратных отходов, стоимости тары и упаковки.

Расходы, учтенные на счете 44 «Расходы на продажу», ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи», субсчёт 90-7 «Расходы на продажу», в полной сумме. В отчете о финансовых результатах данные расходы отражаются в строке «Коммерческие расходы».

## **3. Нематериальные активы**

Наличие и движение нематериальных активов в течение отчетного периода представлено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме, Таблица 3.1.

## **4. Основные средства и капитальные вложения в основные средства**

Сверка остатков основных средств по группам в разрезе первоначальной (переоцененной) стоимости, накопленной амортизации и накопленного обесценения на начало и конец отчетного периода, и движения основных средств за отчетный период (поступление, выбытие, переклассификация в долгосрочные активы к продаже, изменение стоимости в результате переоценки, амортизация, обесценение, другие изменения), представлены в Таблице 4.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Информация об амортизируемых и неамортизируемых основных средствах представлена в Таблице 4.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Информация об основных средствах, в отношении которых имеются ограничения использования представлена в Таблице 4.4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Балансовая стоимость капитальных вложений в объекты основных средств, отличные от инвестиционной недвижимости, и в инвестиционную недвижимость на начало и конец отчетного периода представлены в Таблицах 4.5 и 4.6 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

## **5. Арендные отношения**

Сверка остатков прав пользования активами по группам в разрезе первоначальной (переоцененной) стоимости, накопленной амортизации и накопленного обесценения на начало и конец отчетного периода, и движения прав пользования активами за отчетный период (поступление, выбытие, изменение стоимости в результате переоценки, амортизация, обесценение, другие изменения) представлены в Таблице 4.2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

## 6. Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблицах 5.1 и 5.2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

По состоянию на 31 декабря 2025, 31 декабря 2024 и 31 декабря 2023 гг. Общество не создавало резерв под обесценение финансовых вложений в связи с отсутствием признаков обесценения.

## 7. Запасы

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 6.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме, а информация об ином использовании запасов в таблице 6.2.

## 8. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный и предшествующий периоды представлены в Таблице 7.1. пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. а информация о просроченной дебиторской задолженности - в таблице 7.2.

## 9. Заёмные средства

Структура и движение кредиторской задолженности по заемным средствам за отчетный и предшествующий периоды представлены в таблице 8.1 табличных пояснений., а информация о просроченной кредиторской задолженности - в таблице 8.2.

## 10. Оценочные обязательства

Структура и движение оценочных обязательств за отчетный и предшествующий периоды представлены в таблице 8.3 табличных пояснений.

## 11. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности за отчетный и предшествующий периоды представлены в таблице 8.1, а информация о просроченной кредиторской задолженности - в таблице 8.2. пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. В оборотах не включена кредиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде.

## 12. Раскрытие информации по доходам и расходам Общества

Информация о себестоимости произведенной и реализованной в отчетном периоде продукции (работ, услуг) в разрезе элементов затрат за отчетный и предшествующий периоды представлены в таблице 10 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

### Прочие доходы и расходы

Сумма прочих доходов указывается в отчете о финансовых результатах без учета НДС и акцизов (п. 3 ПБУ 9/99). В соответствии с п. 21 ПБУ 10/99 в строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отражаются расходы, не учтенные в качестве себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческих расходов, управленческих расходов, процентов к уплате.

В течение 2025 и 2024 гг. Обществом были признаны в качестве прочих следующие виды доходов:

	тыс.руб.	
Прочие доходы	2025 г.	2024 г.
Исправление несущественных ошибок прошлых лет (свернуто)	20 900 (свернуто)	-
Доходы, связанные с оказанием прочих услуг	1 090	3 335
Доходы, связанные с реализацией основных средств	8 419 (свернуто)	0
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	8 201 (свернуто)	161 028
Доходы, связанные с предоставлением активов Общества в аренду	23 993 (свернуто)	46 349
Излишки при инвентаризации	2 215	3 569

Курсовые разницы (свернуто)	3 783	3 960
Компенсация транспортных расходов покупателями	9 939	12 307
Прочие доходы	2 616	1 065
Списание кредиторской задолженности	23 841	171
<b>ИТОГО:</b>	<b>104 997</b>	<b>231 784</b>

В течение 2025 и 2024 гг. Обществом были признаны в качестве прочих следующие виды расходов:

тыс.руб.

Прочие расходы	2025 г.	2024 г.
Курсовые разницы	-	6 120
Комиссия по факторингу	4 254	6 766
Недостача, порча, бой и прочее списание тмц	3 405	2 282
Прочие расходы	1 760	3 220
Расходы на услуги банков (свернуто)	1 397	941
Расходы по передаче товаров безвозмездно и для собственных нужд	1 989	1 746
Расходы прошлых лет	1 871	116
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	-	152 110
Расходы, связанные с предоставлением активов Общества в аренду	-	870
Штрафы, пени и неустойки к уплате	3 070	51
<b>ИТОГО:</b>	<b>17 745</b>	<b>174 222</b>

### 13. Связанные стороны

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- приобретение и продажа основных средств и других активов;
- аренда имущества и предоставление имущества в аренду;
- финансовые операции, включая предоставление займов;
- передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы;
- предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств;
- другие операции.

По состоянию на 31 декабря 2025 года: 100% уставного капитала Общества принадлежало ООО «УК «Агро Капитал»;

По состоянию на 31 декабря 2024 года: 100% уставного капитала Общества принадлежало ООО «УК «Агро Капитал»;

По состоянию на 31 декабря 2023 года: 100% уставного капитала Общества принадлежало ООО «УК «Агро Капитал».

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны на 31 декабря 2025 г.:

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале ООО "ФОРМАТ"	Доля участия ООО "ФОРМАТ" в уставном капитале связанной стороны
				%	%
<b>Основное хозяйственное общество</b>					
1.	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая Компания "Агро Капитал"	Московская область, городской округ Долгопрудный, город Долгопрудный, адрес: 141701, Московская область, г. Долгопрудный, ул. Жуковского, д.6, пом.204	С 14.02.2022г. ООО "Управляющая Компания "Агро Капитал" принадлежит 100% уставного капитала ООО "ФОРМАТ"	100%	-
<b>Дочерние хозяйственные общества</b>					

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале ООО "ФОРМАТ"	Доля участия ООО "ФОРМАТ" в уставном капитале связанной стороны
				%	%
2.	АО "ПФ "ЛАГОМ"	г. Омск, тракт Красноярский, д. 107	ООО "ФОРМАТ" принадлежит более 50% акций уставного капитала АО "ПФ "ЛАГОМ"	–	100%
3.	ООО "Формат-Нева"	г. Санкт-Петербург, пос. Саперный, территория предприятия "Балтика", д. б/н, литера "Д"	ООО "ФОРМАТ" принадлежит более 50% уставного капитала ООО "Формат-Нева"	–	99,99%
<b>Другие связанные стороны</b>					
4.	ООО "Бинотэк"	Московская обл., г. Долгопрудный, ул. Жуковского, д. 6	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество. ООО "Управляющая Компания "Агро Капитал" принадлежит более 50% уставного капитала ООО "Бинотэк".	–	–
5.	ООО "Хозтовары"	г. Омск, ул. Заводская, д. 30	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество. АО "ПФ "ЛАГОМ" принадлежит более 50% уставного капитала ООО "Хозтовары".	–	–
<b>Основной управленческий персонал</b>					
6.	Новиков Владимир Александрович	г. Москва	С 16.05.23 по 14.08.2025 г. лицо являлось ЕИО ООО "Управляющая Компания "Агро Капитал".	–	–
7.	Артёмов Дмитрий Михайлович	г. Долгопрудный	Лицо является ЕИО ООО «УК «Агро Капитал» с 15.08.2025 г.	–	–
8.	Федотов Владимир Федорович	г. Долгопрудный	С 24.07.24 г. лицо является ЕИО ООО "ФОРМАТ". С 18.02.23 лицо является ЕИО ООО «Бинотэк»	–	–
9.	Никулин Александр Владимирович	г. Санкт-Петербург	Лицо является ЕИО ООО "Формат-Нева". С 16 июля 2023 г.	–	–
10.	Садкина Татьяна Ивановна	г. Омск	Лицо является ЕИО АО "ПФ "ЛАГОМ", с 16.09.2025 г. Лицо является ЕИО ООО "Хозтовары".	–	–

**Стоимостные показатели, условия, сроки и форма расчетов по незавершенным на 31 декабря операциям:**

	2025г.	2024г.	2023 г.	Условия и сроки осуществления расчетов	Форма расчетов
<b>Дебиторская задолженность и авансы выданные</b>	<b>0</b>	<b>2 306</b>	<b>2 816</b>		
- дочерних хозяйственных обществ	0	27	2 542	Отсрочка платежа составляет от одного до трех месяцев	Безналичная
- других связанных сторон	0	2 279	274	Отсрочка платежа составляет от одного до трех месяцев	Безналичная
<b>Резерв по сомнительным долгам</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
- основного хозяйственного общества	-	-	-		
- дочерних хозяйственных обществ	-	-	-		
- других связанных сторон	-	-	-		
- основного управленческого персонала	-	-	-		
<b>Задолженность по кредитам и займам выданным</b>	<b>108 785</b>	<b>114 854</b>	<b>108 731</b>		
- основного хозяйственного общества	106 700	109 100	95 000	Сроки выплаты обусловлены договором займа	Безналичная
- дочерних хозяйственных обществ	0	0	41	Сроки выплаты обусловлены договором займа	Безналичная

тыс. руб.

	2025г.	2024г.	2023 г.	Условия и сроки осуществления расчетов	Форма расчетов
- других связанных сторон	2 085	5 754	13 690	Сроки выплаты обусловлены договором займа	Безналичная
<b>Кредиторская задолженность</b>	<b>104 639</b>	<b>96 887</b>	<b>222 642</b>		
- дочерних хозяйственных обществ	98 526	87 202	89 750	Отсрочка платежа составляет от одного до трех месяцев	Безналичная
- других связанных сторон	6 113	9 685	132 892	Отсрочка платежа составляет от одного до трех месяцев	Безналичная
<b>Авансы полученные</b>	<b>25 560</b>	<b>23 539</b>	<b>2 693</b>		
- дочерних хозяйственных обществ	25 560	23 539	2 693	Отсрочка платежа составляет от одного до трех месяцев	Безналичная
- других связанных сторон	-	-	-	Отсрочка платежа составляет от одного до трех месяцев	Безналичная
<b>Задолженность по кредитам и займам</b>	<b>1 302 845</b>	<b>1 332 584</b>	<b>1 358 893</b>		
- основного хозяйственного общества	1 302 845	1 332 584	1 358 893	Сроки выплаты обусловлены договором займа	Безналичная
- других связанных сторон		-	-	Сроки выплаты обусловлены договором займа	Безналичная
- основной управленческий персонал	-	-	-		Безналичная
<b>Задолженность по вознаграждениям</b>	<b>170</b>	<b>171</b>	<b>466</b>		
- основной управленческий персонал	170	171	466	Сроки выплаты обусловлены трудовым договором	Безналичная

**Виды и объем операций со связанными сторонами, включая существенные денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами:**

тыс.руб.

	2025г.	2024г.
<b>Продажа товаров, работ, услуг</b>	<b>105 358</b>	<b>161 076</b>
- основное хозяйственное общество	-	-
- дочерние хозяйственные общества	105 358	161 076
- другие связанные стороны	-	-
<b>Приобретение товаров, работ, услуг</b>	<b>545 409</b>	<b>604 697</b>
- дочерние хозяйственные общества	406 429	569 149
- другие связанные стороны	42 672	35 548
<b>Аренда имущества у связанных сторон</b>	<b>51 816</b>	<b>44 139</b>
- дочерние хозяйственные общества	3 913	6 487
- другие связанные стороны	47 903	37 653
<b>Предоставление имущества в аренду связанным сторонам</b>	<b>25 307</b>	<b>46 441</b>
- дочерние хозяйственные общества	25 307	46 441
- другие связанные стороны		
<b>Финансовые операции, включая займы – полученные от связанных сторон</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
- основное хозяйственное общество	-	-
- другие связанные стороны	-	-
<b>Финансовые операции, включая займы – выданные связанным сторонам</b>	<b>921</b>	<b>2 011</b>
- основное хозяйственное общество	-	-
- дочерние хозяйственные общества		6
- другие связанные стороны	921	2 005
<b>Списание дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
- основное хозяйственное общество	-	-
- дочерние хозяйственные общества	-	-
- другие связанные стороны	-	-
<b>Поступление денежных средств от связанных сторон:</b>	<b>114 831</b>	<b>171 430</b>
- основное хозяйственное общество	2 400	

	2025г.	2024г.
- дочерние хозяйственные общества	112 431	171 430
- другие связанные стороны	-	-
<b>Направление денежных средств связанным сторонам:</b>	<b>682 665</b>	<b>710 166</b>
- основное хозяйственное общество	29 740	40 409
- дочерние хозяйственные общества	544 044	576 257
- основной управленческий персонал	5 535	10 944
- другие связанные стороны	108 881	82 556

По состоянию на 31 декабря 2025 г. у Общества отсутствуют обеспечения третьим лицам по обязательствам связанных сторон.

В течение 2025 и 2024 годов Общество выплатило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

	тыс. руб.	
	2025 г.	2024 г.
<b>Краткосрочные вознаграждения</b> (оплата труда, отпуск, лечение, медицинское обслуживание, коммунальные услуги и т.п.)	<b>6 560</b>	<b>12 253</b>

#### 14. Условные обязательства и условные активы

Наличие у Общества обеспечения обязательств выданных раскрывается в Таблице 9 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

#### 15. События, произошедшие после 31 декабря 2025 г.

События, произошедшие после 31 декабря 2025г., влияющие на показатели активов и обязательств, которые уже отражены в отчетности, отсутствуют.

#### 16. Информация по прекращаемой деятельности

Общество не имеет прекращаемой деятельности в 2025 году. Информация по прекращаемой деятельности на 2026 год у Общества также отсутствует.

#### 17. Информация о рисках в деятельности Общества

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Общество подвержено: финансовым, правовым, страновым и региональным, репутационным рискам.

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

Генеральный директор Общества анализирует и утверждает политику управления указанными рисками, информация о которой приводится ниже.

#### **Финансовые риски**

Общество подвержено рыночному риску, кредитному риску и риску ликвидности.

#### **Рыночный риск**

Рыночный риск – это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменения определенных рыночных параметров. Рыночные параметры включают в себя следующие типы риска: риск изменения процентной ставки, риск изменения курсов иностранных валют, риск изменения цен на товары и ценовых индексов и прочие ценовые риски, например, риск изменения цен на долевые инструменты. Статьи баланса Общества, подверженные рыночному риску, прежде всего, включают в себя кредиты и займы, торговую и прочую дебиторскую и кредиторскую задолженность.

#### Риск изменения процентной ставки

Активы и обязательства Общества в основном имеют фиксированные ставки процента. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств.

#### Валютный риск

Общество оказывает услуги, продает продукцию, приобретает товар и привлекает существенные заемные средства преимущественно в российских рублях. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено влиянию валютного риска.

#### **Кредитный риск**

Кредитный риск – это риск того, что Общество понесет финансовые убытки, поскольку контрагенты не выполняют свои обязательства по предоставленным им заемным средствам или клиентскому договору (в том числе в форме покупки облигаций, векселей, предоставлении отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги). Общество подвержено кредитному риску, связанному с его операционной деятельностью (прежде всего, в отношении торговой дебиторской задолженности).

#### Торговая дебиторская задолженность

Управление кредитным риском, связанным с покупателями, осуществляется в соответствии с политикой, процедурами и системой контроля, установленными Обществом в отношении управления кредитным риском, связанным с покупателями. Кредитное качество покупателя оценивается на основе подробной формы оценки кредитного рейтинга, исходя из данной оценки определяются индивидуальные лимиты на поставку товаров в кредит. Осуществляется регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности покупателей.

На 31 декабря 2025 года данные риски минимальны, так как по данным Общества нет существенной просроченной дебиторской задолженности.

#### **Риск ликвидности**

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам.

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и незадействованные кредитные ресурсы, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

#### **Другие виды рисков**

##### **Правовые риски**

##### **Риски, связанные с изменением валютного регулирования**

#### Внутренний рынок

Риски, связанные с возможностью изменения валютного регулирования, в настоящее время рассматриваются Обществом, как несущественные. В связи с проведением политики либерализации валютного регулирования риски, связанные с изменениями валютного законодательства, снижаются.

#### Внешний рынок

Правовые риски, связанные с изменением валютного регулирования на внешнем рынке, не оказывают существенного влияния на деятельность Общества в связи с незначительным объемом операций Общества на внешнем рынке.

##### **Риски, связанные с изменением налогового законодательства**

#### Внутренний рынок

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

### Внешний рынок

Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке, не оказывают существенного влияния на деятельность Общества в связи с незначительным объемом соответствующих операций Общества.

### *Страновые и региональные риски*

Общество осуществляет основную деятельность в Центральном федеральном округе России, для которого характерны риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране в целом.

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

В настоящее время политическая ситуация в стране является относительно нестабильной из-за санкций, вводимых против России некоторыми странами, общей геополитической ситуации в стране, а также колебания цен на сырую нефть. Это в свою очередь обеспечивает негативное влияние на российскую экономику в целом. В частности, это выражается в нестабильности российского рубля и необходимости проведения экономических, налоговых, политических и прочих реформ.

Несмотря на стабилизационные меры, предпринимаемые Правительством Российской Федерации с целью обеспечения ликвидности и рефинансирования зарубежных займов российских банков и компаний, сохраняется неопределенность относительно возможности доступа к источникам капитала, а также стоимости капитала для Общества и его контрагентов, что может повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. Нестабильность на рынках капитала может привести к существенному ухудшению ликвидности в банковском секторе и ужесточению условий кредитования в России.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Вероятность возникновения военных конфликтов, введения чрезвычайного положения и забастовок в стране и регионе, в котором Общество осуществляет свою деятельность, оценивается как недостаточная для того, чтобы рассматривать эти риски в качестве обстоятельств, способных значительным образом повлиять на деятельность Общества. Для предотвращения забастовок Общество создает благоприятные условия труда и выполняет все свои обязательства перед работниками. Для минимизации риска проведения террористических актов Обществом приняты дополнительные меры для обеспечения безопасности на предприятии.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как несущественные.

### *Репутационные риски*

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции (работ, услуг), соблюдении сроков поставок продукции, выполнении работ (услуг), а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

**Генеральный директор**  
**25 марта 2026 г.**

**Федотов Владимир Федорович**



Нематериальные активы, в отношении которых инвестор ограниченная по иным основаниям, - всего

**3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	731	-	-	(731)	-	-
в том числе:									
Прочие НИОД (неисключительные права на ПО / сайт)	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	731	-	-	(731)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	-	-	-	-	-	-

**3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах**

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
Товарный знак	За 2025 г. За 2024 г.	10 10	- -	- -	- -	10 10
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	10 10	- -	- -	- -	10 10

Генеральный директор  
 (наименование должности) \_\_\_\_\_ (подпись) \_\_\_\_\_ Федотов Владимир Федорович  
 (расшифровка подписи)  
 25 марта 2026 г.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода				
		первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило	списано	первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	первоначальная (первоначальная) стоимость
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3в 2025 г.	257 571	(244 639)	12 565	184 998	17 227	-	-	-	-	85 024	(43 345)	257 571	(244 639)
в том числе:	3в 2024 г.	279 345	(266 242)	5 970	27 724	(7 121)	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3в 2025 г.	244 989	(233 291)	9 449	183 149	14 218	-	-	-	-	71 237	(36 924)	244 989	(233 291)
3в 2024 г.	267 713	(254 249)	5 029	27 724	(6 766)	-	-	-	-	-	613	(275)	267 713	(254 249)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3в 2025 г.	823	(662)	264	473	(85)	-	-	-	-	823	(662)	823	(662)
3в 2024 г.	701	(567)	121	-	(79)	-	-	-	-	-	8 822	(5 705)	701	(567)
Офисное оборудование	3в 2025 г.	9 261	(8 347)	545	931	1 711	-	-	-	-	9 261	(8 347)	9 261	(8 347)
3в 2024 г.	8 442	(8 145)	819	-	(202)	-	-	-	-	-	9 281	(8 347)	8 442	(8 145)
Соружения	3в 2025 г.	1 353	(1 203)	-	-	207	-	-	-	-	1 353	(996)	1 353	(1 203)
3в 2024 г.	1 353	(1 203)	-	-	(77)	-	-	-	-	-	2 999	(445)	1 353	(1 203)
Транспортные средства	3в 2025 г.	1 136	(1 136)	2 308	445	246	-	-	-	-	1 136	(1 136)	1 136	(1 136)
3в 2024 г.	1 136	(1 136)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость	3в 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3в 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- всего	3в 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода			
		фактическая (первоначальная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило (с учетом перехода Учетом фактической стоимости)	списано (с учетом перехода фактической стоимости)	амортизация	обесценение	первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (первоначальная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение
Права пользования активами - всего	3в 2025 г.	166 872	(50 752)	42 983	(20 446)	5 115	(36 165)	-	-	166 872	(50 752)
3в 2024 г.	154 348	(18 465)	12 523	5 115	(32 287)	-	-	-	-	166 872	(50 752)
в том числе:	3в 2025 г.	166 872	(50 752)	42 983	(20 446)	5 115	(36 165)	-	-	166 872	(50 752)
Права пользования активами (Формат-Филлал)	3в 2024 г.	154 348	(18 465)	12 523	-	-	-	-	-	166 872	(50 752)
3в 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3в 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3в 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3в 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	амортизируемые основные средства - всего	не амортизируемые основные средства - всего	амортизируемые основные средства - всего	не амортизируемые основные средства - всего	амортизируемые основные средства - всего	не амортизируемые основные средства - всего
Машины и оборудование (кроме офисного)	35 313	-	11 707	-	13 464	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	338	-	160	-	115	-
Офисное оборудование	3 116	-	913	-	297	-
Соружения	368	-	151	-	228	-
Транспортные средства	2 554	-	3 116	-	-	-
Права пользования активами	108 608	-	116 119	-	135 884	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	основные средства, предоставляемые за плату во временно пользование - всего	основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	основные средства, предоставляемые за плату во временно пользование - всего	основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	основные средства, предоставляемые за плату во временно пользование - всего
Машины и оборудование (кроме офисного)	7 763	-	1 680	-	6	-
в том числе:	7 763	-	1 680	-	6	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	7 763	-	1 680	-	6	-

Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них											
основные средства, находящиеся в залоге	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

#### 4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года					Изменения за период					На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценения	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение				
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	12 565 5 459	- -	(147) (204)	(12 565) (5 459)	- 1 110	- -	- -			
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	9 449 4 518	- -	- -	(9 449) (4 518)	- -	- -	- -			
Офисное оборудование	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	545 819	- -	- -	(545) (819)	- -	- -	- -			
Транспортные средства	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	2 308 -	- -	- -	(2 308) -	- -	- -	- -			
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	264 121	- -	- -	(264) (121)	- -	- -	- -			
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	361 361	- -	(204) (204)	(361) (361)	1 110 1 110	- -	- -			
в том числе:													
Оборудование	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	1 110 1 314	- -	(1 110) (204)	- (361)	- 1 110	- -	- -			
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	2 245 -	- -	- -	(2 245) -	- -	- -	- -			
в том числе:													
Представительский Килтз V-1000 с бумажкой	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- 19	- -	- -	- (19)	- -	- -	- -			
Станок линейной резки пенопласта С-20.	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	131 -	- -	- -	(131) -	- -	- -	- -			
Оборудование	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	2 095 -	- -	- -	(2 095) -	- -	- -	- -			

#### 4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

Генеральный директор  
(наименование должности)

(подпись)

Федотов Владимир Федорович  
(расшифровка подписи)

25 марта 2026 г.

**5. Финансовые вложения**

**5.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Период	Изменения за период													
		На начало года		поступило				списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)		Текущей рыночной стоимости/ре-обесценение	переоценки/сифицировано	На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	накопленная корректировка	накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	887 941 901 672	-	-	(3 669) (13 731)	-	-	-	-	-	-	5 754	890 026 887 941	-	
в том числе:															
Займы	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	(3 669) (13 731)	-	-	-	-	-	-	5 754	2 085	-	
Вклады в УК	За 2025 г. За 2024 г.	30 30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30 30	-	
Доли ГК Лагом	За 2025 г. За 2024 г.	887 911 887 911	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	887 911 887 911	-	
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	5 754 -	-	-	(7 977) (7 977)	-	-	-	-	-	-	(5 754) -	5 754 -	-	
в том числе:															
Займы	За 2025 г. За 2024 г.	5 754 -	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(5 754) -	- 5 754	-	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	901 672 -	-	-	(21 709) -	-	-	-	-	-	-	- -	893 695 -	-	

**5.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	30	30	30
в том числе:			
Вклады в УК	30	30	30
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений *	-	-	-

Генеральный Директор

(Наименование Должности)

(подпись)

Федотов Владимир Федорович

(расшифровка подписи)

25 марта 2026 г.

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	запасы	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	79 847 70 780	(1 464) (750)	2 199 050 2 955 007	(2 231 752) (2 945 940)	1 464 750	(57) (1 464)	X X	47 145 79 847	(57) (1 464)
в том числе:										
Сырье, материалы и аналогичные ценности	За 2025 г.	28 348	(856)	211 278	(228 745)	856	-	-	10 881	-
	За 2024 г.	18 558	-	421 449	(411 658)	-	(856)	-	28 348	(856)
Готовая продукция	За 2025 г.	24 873	-	301 354	(307 232)	-	(15)	-	18 995	(15)
	За 2024 г.	28 027	-	370 429	(373 583)	-	-	-	24 873	-
Товары для перепродажи	За 2025 г.	17 231	(608)	649 982	(654 353)	(608)	(42)	-	12 860	(42)
	За 2024 г.	16 632	(750)	762 194	(761 595)	750	(608)	-	17 231	(608)
Товары и готовая продукция отгруженные	За 2025 г.	833	-	25 073	(25 108)	-	-	-	797	-
	За 2024 г.	511	-	46 986	(46 665)	-	-	-	833	-
Запасы в незавершенном производстве	За 2025 г. За 2024 г.	8 563 7 052	- -	745 689 1 028 831	(750 639) (1 027 320)	- -	- -	- -	3 613 8 563	- -

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-

Генеральный директор \_\_\_\_\_ Федотов Владимир Федорович  
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2026 г.

## 7. Дебиторская задолженность

### 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода	
		На начало года		поступило		Списано		восстановле-ние резерва		переоценки-цировано	резерв по сомнительным Долгам		
		по условиям Договора	резерв по сомнительным Долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы						
Долгосрочная Дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- 95 000	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	106 700 (95 000)	- -	106 700 -	- -
в том числе:													
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
авансы выданные	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Прочая	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Заем выданный	За 2025 г. За 2024 г.	- 95 000	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	106 700 (95 000)	- -	106 700 -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	204 049 90 941	(8 082) (8 486)	51 736 51 628	- (88)	(52 528) (33 520)	(47) -	(317) (493)	(106 700) 95 000	96 509 204 049	(8 685) (8 082)		
в том числе:													
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	79 962 81 813	(8 082) (8 486)	44 327 28 670	- (88)	(41 864) (30 520)	- -	(317) (493)	1 659 -	84 084 79 962	(8 633) (8 082)		
авансы выданные	За 2025 г. За 2024 г.	4 822 1 515	- -	5 680 4 274	- -	(3 243) (967)	(47) -	- -	- -	7 112 4 822	(52) -		
Прочая	За 2025 г. За 2024 г.	10 165 7 613	- -	1 828 4 685	- -	(5 021) (2 033)	- -	- -	(1 659) -	5 313 10 165	- -		
Заем выданный беспроцентный	За 2025 г. За 2024 г.	109 100 -	- -	- -	- -	(2 400) -	- -	- -	(106 700) 95 000	- 109 100	- (8 685)		
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	204 049 185 941	(8 082) (8 486)	51 736 51 628	- (88)	(52 528) (33 520)	- -	(317) (493)	X X	203 209 204 049	(8 685) (8 082)		

### 7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям Договора	балансовая стоимость	по условиям Договора	балансовая стоимость	по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	12 868	4 184	15 716	7 634	5 999	-
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	12 816	4 184	15 716	7 634	5 999	-
расчеты по авансам выданным	52	-	-	-	-	-

Генеральный директор

(наименование должности)

(подпись)

Федотов Владимир Федорович

(расшифровка подписи)

25 марта 2026 г.

## 8. Обязательства

### 8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		погашено	на доходы	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления			
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	90 946 86 755	27 337 12 523	- -	- -	(45 314) (8 332)	72 969 90 946
в том числе:							
кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Обязательство по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	90 946 86 755	27 337 12 523	- -	- -	(45 314) (8 332)	72 969 90 946
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	1 584 847 1 602 470	61 299 71 817	4 074 -	(157 234) (97 773)	(23 840) -	1 514 458 1 584 847
в том числе:							
расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	129 368 123 708	28 331 36 099	3 070 -	(44 349) (30 439)	(13 782) -	119 070 129 368
авансы полученные	За 2025 г. За 2024 г.	38 546 13 027	10 714 31 191	- -	(18 508) (5 672)	(1 986) -	28 766 38 546
расчеты по налогам и взносам	За 2025 г. За 2024 г.	13 270 12 783	431 1 006	19 -	(4 726) (520)	- -	8 994 13 270
кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	1 332 584 1 358 893	- -	- -	(29 740) (26 309)	- -	1 302 844 1 332 584
займы	За 2025 г. За 2024 г.	9 808 8 651	20 000 1 157	985 -	(22 722) -	(8 072) -	- 9 808
прочая	За 2025 г. За 2024 г.	30 067 33 916	1 823 2 363	- 3	(5 987) (6 212)	- -	9 471 30 067
Обязательство по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	51 492 1 675 793	- -	- -	(28 620) (157 234)	- (23 840)	45 314 31 204
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	1 675 793 1 689 225	88 636 84 340	4 074 -	(157 234) (97 773)	(23 840) -	1 587 427 1 675 793

### 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	1 305 462	1 361 476	1 373 583
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 618	28 892	14 690

Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-
Расчеты по кредитам	1 302 844	1 332 584	1 358 893

### 8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	8 742 9 506	16 322 15 306	(16 167) (16 071)	- -	8 897 8 742
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	За 2025 г. За 2024 г.	8 742 8 742	16 322 15 306	(16 167) (16 071)	- -	8 897 8 742

Генеральный директор

(наименование Должности)

(подпись)

Федотов Владимир Федорович

(расшифровка подписи)

25 марта 2026 г.

**9. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	30	155 027	220 000
в том числе:			
Залог доли, акций	30	30	30
Поручительство	-	-	220 000
Залог основных средств	-	155 027	155 090

Генеральный директор \_\_\_\_\_ Федотов Владимир Федорович \_\_\_\_\_  
 (наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2026 г. \_\_\_\_\_

### 10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	749 979	883 662
Затраты на оплату труда	149 220	179 344
Отчисления на социальные нужды	31 768	29 777
Амортизация	45 551	39 109
Прочие затраты	215 031	266 402
Итого по элементам	1 191 549	1 398 294
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	15 235	723
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 206 784	1 399 017

Генеральный директор \_\_\_\_\_ Федотов Владимир Федорович  
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2026 г. \_\_\_\_\_